

UCHWAŁA Nr XXI/167/16
RADY MIEJSKIEJ W BARANOWIE SANDOMIERSKIM
z dnia 30 marca 2016 roku

w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na obszarze Miasta i Gminy Baranów Sandomierski.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2015 roku, poz. 1515, z późn. zm.), w związku z art. 24 ust.1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (t.j. Dz.U.2015 r., poz. 139) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 1 maja 2016 roku do dnia 30 kwietnia 2017 roku, obowiązującą dla odbiorców na obszarze Miasta i Gminy Baranów Sandomierski, na podstawie zawartych umów z Gminnym Zakładem Użyteczności Publicznej w Baranowie Sandomierskim, jak w załączniku do uchwały.

§ 2. Opłatę za wodę pobieraną z urządzeń zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz za ścieki wprowadzane do zbiorowych urządzeń kanalizacyjnych pobiera Gminny Zakład Użyteczności Publicznej w Baranowie Sandomierskim.

§ 3. Gminny Zakład Użyteczności Publicznej w Baranowie Sandomierskim ogłasza zatwierdzone taryfy w miejscowej prasie lub w sposób zwyczajowo przyjęty w terminie 7 dni od daty podjęcia uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Baranów Sandomierski.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 maja 2016 roku.

Przewodniczący Rady Miejskiej

mgr inż.  Wacław Smykła

Załącznik do uchwały nr XXI/167/16
Rady Miejskiej w Baranowie Sandomierskim
z dnia 30 marca 2016 roku

**Gminny Zakład Użyteczności Publicznej
ul. Langiewicza 8
39-450 Baranów Sandomierski**

**TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW**

**obowiązujące na terenie miasta i gminy Baranów Sandomierski na okres od
dnia 1 maja 2016 r. do dnia 30 kwietnia 2017 r.**

SPIS TREŚCI

INFORMACJE OGÓLNE.....	3
TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW	4
1. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	4
2. RODZAJ I STRUKTURA TARYFY	4
3. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG	5
4. RODZAJE I WYSOKOŚCI CEN I STAWEK OPŁAT	6
5. WARUNKI ROZLICZEŃ ZA ZAOPATRZENIE W WODĘ I ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW	8
6. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT	9
UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF	10
INFORMACJA O ILOŚCI, CENIE I KOSZTACH ZAKUPU WODY	15

ZAŁĄCZNIKI:

- TABELA A, B, C, CI, D, DI, E, F, FI, G, H
- Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2015.

Informacje Ogólne

Gminny Zakład Użyteczności Publicznej zwany dalej Przedsiębiorstwem przedstawia propozycję taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Baranów Sandomierski na okres od dnia 01 maja 2016 do dnia 30 kwietnia 2017 r.

Taryfy oraz niniejszy wniosek opracowane zostały zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 7.06.2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz.U. z 2015r., poz.139) zwanej dalej Ustawą oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006r. Nr 127, poz. 886), zwanego dalej rozporządzeniem. Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów użyte w tekście pochodzą z tej ustawy lub rozporządzenia.

Jako okres roku obrachunkowego poprzedzającego wprowadzenie nowych taryf Przedsiębiorstwo przyjęło okres od dnia 01 stycznia 2015r. do dnia 31 grudnia 2015 r.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych świadczonych przez Gminny Zakład Użyteczności Publicznej w Baranowie Sandomierskim.

Zgodnie z art. 22 ustawy, taryfa obejmuje także cenę za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę zużytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i terenów zielonych.

**TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW
GMINNEGO ZAKŁADU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ
w Baranowie Sandomierskim**

1. Rodzaje prowadzonej działalności.

Gminny Zakład Użyteczności Publicznej w Baranowie Sandomierskim zwany dalej Przedsiębiorstwem jest samorządowym zakładem budżetowym czyli gminną jednostką organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej.

Przedsiębiorstwo prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Baranów Sandomierski na podstawie zapisu Art. 16 punkt 3 Ustawy.

Przedmiot działania Przedsiębiorstwa stanowi ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody oraz odprowadzanie i oczyszczanie ścieków za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, będących własnością Gminy Baranów Sandomierski i przekazanych do użytkowania Przedsiębiorstwu.

Poza gospodarką wodociągowo-kanalizacyjną Przedsiębiorstwo prowadzi także inną działalność gospodarczą określoną w statucie, nie będącą przedmiotem wniosku. Koszty pozostałej działalności nie obciążają kosztów zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków.

2. Rodzaj i struktura taryfy.

Przedsiębiorstwo na podstawie kryteriów o których mowa w § 13 ust. 2 i 3 rozporządzenia dokonało wyboru struktury i rodzaju taryfy.

- a) Dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę - opracowana została taryfa **jednolita trzyczłonowa** tj. zawierająca cenę za ilość dostarczanej wody , stawkę opłaty abonamentowej i stawkę opłaty za przyłączenie do sieci wodociągowej;

b) Dla zbiorowego odprowadzania ścieków - opracowana została taryfa **jednolita dwuczłonowa** tj. zawierająca cenę za ilość odprowadzonych ścieków bez stawki opłaty abonamentowej i stawkę opłaty za przyłączenie do sieci kanalizacyjnej.

Wyboru takiego dokonano w związku z lokalnymi uwarunkowaniami gospodarki wodno-ściekowej takimi jak:

- Bardzo mała ilość wody dostarczanej na cele produkcyjne (ok. 1 %) w stosunku do ilości wody na cele bytowo-gospodarcze (99%);
- Bardzo mała ilość odprowadzanych ścieków przemysłowych (1,4%) w stosunku do ścieków komunalno-bytowych (98,6%). Ponadto ładunek zanieczyszczeń w odprowadzanych ściekach przemysłowych jest zbliżony a częstokroć mniejszy od ładunku w ściekach komunalnych.

W związku z faktem iż, w roku obrachunkowym Przedsiębiorstwo nie poniosło uzasadnionych kosztów spowodowanych przekroczeniami warunków wprowadzania ścieków przemysłowych (nie wystąpiły przekroczenia), nie ustala się w taryfie stawki opłaty za przekroczenie warunków odprowadzania ścieków przemysłowych.

3. Taryfowe grupy odbiorców usług.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę jak i zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono tylko po jednej grupie taryfowej:

- **Wszyscy odbiorcy wody;**
- **Wszyscy dostawcy ścieków;**

Do takiego podziału skłoniły przedsiębiorstwo następujące powody:

- U wszystkich odbiorców wody zainstalowano wodomierze główne i dokonywany jest ich odczyt.
- Wspomniana wcześniej bardzo mała ilość wody dostarczanej na cele produkcyjne i bardzo mała ilość odbieranych ścieków przemysłowych;

- Posiadany i użytkowany w Przedsiębiorstwie system komputerowy do rozliczania ilości sprzedanej wody i odebranych ścieków nie pozwala na wprowadzenie podziału na bardziej szczegółowe grupy taryfowe.

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.

- **W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę - taryfa trzyczłonowa**
 - a) **opłata za dostarczoną wodę**, stanowiąca iloczyn ilości pobranej wody w m^3 ustalonej na podstawie wskazań wodomierzy głównych i **ceny 1 m^3 wody** w złotych/ m^3 , pobierana za okres rozliczeniowy.
 - b) **opłata abonamentowa**, w złotych/odbiorcę/miesiąc pobierana za jednomiesięczny okres rozliczeniowy.
 - c) **opłata za przyłączenie do sieci wodociągowej**, w złotych za sztukę wykonanego przyłączenia pobierana jednorazowo po wykonaniu odbioru technicznego przyłącza potwierdzonego protokołem odbioru przyłącza bez względu na wynik odbioru.
- **W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków - taryfa dwuczłonowa**
 - a) **Opłata za odprowadzone ścieki**, stanowiąca iloczyn ilości ścieków w m^3 ustalonej na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych lub równej ilości dostarczonej wody ustalonej na podstawie wskazań wodomierza głównego i **ceny odprowadzenia 1 m^3 ścieków** w złotych/ m^3 .

W przypadkach zamontowania wodomierzy dodatkowych w instalacji wewnętrznej odbiorcy za wodomierzem głównym, mierzących wodę pobraną do celów nie powodujących powstawania ścieków, ilość odprowadzonych ścieków ustala się jako różnice ilości pobranej wody przez wodomierz główny i ilości pobranej wody przez wodomierz dodatkowy.
 - b) **opłata za przyłączenie do sieci kanalizacyjnej**, w złotych za sztukę wykonanego przyłączenia pobierana jednorazowo po wykonaniu odbioru technicznego przyłącza potwierdzonego protokołem odbioru przyłącza bez względu na wynik odbioru.

Wysokość cen i stawek opłat.

Tabela 1. Wysokość cen i stawek opłat za dostarczoną wodę

L.p.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena w złotych		Jednostka miary
			netto	z VAT	
1	2	3	4	5	6
1.	Wszyscy odbiorcy wody	cena 1 m ³ wody	3,50	3,78	zł/ m ³
		stawka opłaty abonamentowej	6,00	6,48	zł/ odbiorcę/ /miesiąc

Tabela 2. Wysokość cen za odprowadzone ścieki.

L.p.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena w złotych		Jednostka miary
			netto	z VAT	
i	2	3	4	5	6
1.	Wszyscy dostawcy ścieków	cena odprowadzenia 1 m ³ ścieków	8,49	9,17	zł/ m ³

Tabela 3. Wysokość opłat za przyłączenie do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych.

L.p.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena w złotych		Jednostka miary
			netto	z VAT	
i	2	3	4	5	6
1.	Wszyscy odbiorcy wody	Stawka opłaty za przyłączenie do sieci wodociągowej	92,00	113,16	zł/szt
2.	Wszyscy dostawcy ścieków	Stawka opłaty za przyłączenie do sieci kanalizacyjnej	151,64	186,52	zł/szt

1. Warunki rozliczeń za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy pomiarowe.

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 7.06.2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz.U. z 2015r., poz.139) zwanej dalej Ustawą oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzanie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. 2006r. Nr 127, poz. 886), zwanego dalej rozporządzeniem.

Ilość wody dostarczonej do odbiorcy ustala się na podstawie wskazań wodomierza głównego.

Ilość ścieków w nieruchomościach wyposażonych w urządzenie pomiarowe ustala się w oparciu o ich wskazania.

W przypadkach braku wyposażenia instalacji odbiorców w urządzenia pomiarowe (co dotyczy 100% odbiorców usług Przedsiębiorstwa w tym zakresie) - ilość dostarczonych ścieków, zgodnie z art. 27, ust. 5 ustawy, ustala się jako równą ilości wody pobranej lub określonej w umowie.

W rozliczeniach ilości odprowadzonych ścieków ilość bezpowrotnie zużytej wody (nie powodującej odprowadzenia ścieków) uwzględnia się wyłącznie w przypadkach zainstalowania wodomierza dodatkowego na koszt odbiorcy usług. Ilość odprowadzonych ścieków ustala się w takich przypadkach jako różnice ilości pobranej wody przez wodomierz główny i ilości pobranej wody przez wodomierz dodatkowy.

W przypadku niesprawności wodomierza głównego, jeżeli umowa nie stanowi inaczej, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności wodomierza, a gdy nie jest to możliwe - na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy niesprawności wodomierza.

Zakład na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza, jednak w przypadku braku potwierdzenia jego niesprawności, pokrywa on

koszty sprawdzenia.

O ile umowa nie stanowi inaczej, opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierane są za każdy miesiąc, w którym świadczone były usługi. Opłata abonamentowa ustalana jest za każdy miesiąc, także w przypadkach braku poboru wody.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki na warunkach i w terminach określonych w umowie.

7. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Zróżnicowanie pod względem ilości poboru wody uzasadnia taryfa obejmująca cenę za każdy dostarczony jej m³.

Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo- handlowe i odbiorców przemysłowych. Woda poddawana jest tym samym procesom technologicznym, dla wszystkich odbiorców usług.

W zakresie dostawy wody Przedsiębiorstwo ponosi jednakowe koszty stałe obsługi swoich klientów, co uzasadnia jednakową stawkę opłaty abonamentowej. Koszty te ponosi niezależnie od tego czy poszczególny odbiorca w danym okresie będzie faktycznie pobierał wodę, czy też nie, a ponoszenie ich wymusza proces produkcji wody i gotowość do jej dostarczania. Dostawcami ścieków do urządzeń kanalizacyjnych są prawie w 100% odbiorcy korzystający z usług Przedsiębiorstwa w zakresie dostawy wody, dlatego też ze względów ekonomicznych ustalono strukturę taryfy z jedną opłatą abonamentową dla odbiorców usługi zaopatrzenia w wodę.

Istnieje niewielka liczba odbiorców usługi odprowadzania ścieków, nie będących odbiorcami usługi zaopatrzenia w wodę. W takich przypadkach ilość ścieków obliczana jest na podstawie wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy usług w jego instalacji wewnętrznej lub w oparciu o przeciętne normy zużycia wody, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm

zużycia wody (Dz.U.2002r. Nr 8 poz. 70).

W zakresie wykonywanych podłączeń do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych Przedsiębiorstwo ponosi koszty przeprowadzenia odbioru technicznego wykonanych i przejmowanych do eksploatacji przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych. Jeżeli wykonany odbiór techniczny wraz z próbami szczelności przyłącza wodociągowego lub kanalizacyjnego dadzą wynik negatywny sporządzony zostaje protokół odbioru z wynikiem negatywnym i zostaje naliczona odbiorcy usługi opłata za przyłączenie. Po usunięciu usterek przez wykonawcę przyłącza , należy ponownie zgłosić przyłącze do odbioru i po jego wykonaniu zostanie ponownie naliczona opłata za przyłączenie.

6.2.Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.

Określone w Taryfie ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi odbiorców, które wynikają z Ustawy i Rozporządzenia oraz tych, które zostały określone w Regulaminie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków uchwalonym przez Radę Miejską w Baranowie Sandomierskim uchwałą Nr XLI11/276/2002 z dnia 3 lipca 2002 roku. Integralną częścią wyżej wymienionego regulaminu jest wzór umowy o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków , która to również precyzuje standardy jakościowe obsługi odbiorcy.

W zakresie przeprowadzanych podłączeń do sieci wodociągowych i kanalizacyjnych spełniane są wymogi Ustawy Prawo Budowlane i Norm Branżowych.

UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF

1. Zakres świadczonych usług i lokalne uwarunkowania ich świadczenia.

Gminny Zakład Użyteczności Publicznej w Baranowie Sandomierskim prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi oraz zbiorowego odprowadzania i oczyszczania ścieków. Zobowiązany jest do zapewnienia ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody oraz niezawodnego odprowadzania i oczyszczania ścieków mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagań ochrony środowiska a także optymalizację kosztów.

Przedmiotem działania Przedsiębiorstwa w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania oraz oczyszczania ścieków jest:

- pobór i uzdatnianie wody (PKD 41.00)
- rozprowadzanie wody (PKD 41.00)
- odprowadzanie ścieków (PKD 90.00)
- oczyszczanie ścieków (PKD 90.00)

Przedsiębiorstwo eksploatuje we własnym zakresie trzy oczyszczalnie ścieków : Oczyszczalnia Ścieków w Baranowie Sandomierskim gdzie oczyszczane są ścieki z terenu części m. Baranów Sandomierski oraz z miejscowości Suchorzów i Skopanie, Oczyszczalnia Ścieków w m. Dąbrowica i lokalna, kontenerowa oczyszczalnia ścieków w miejscowości Knapy.

Na dzień 31.12.2015 r. roku Przedsiębiorstwo posiadało zawarte umowy na odbiór ścieków z 1252 odbiorcami (wzrost w stosunku do 2014 r. o 8 szt.)

Na dzień 31.12.2015 r. Przedsiębiorstwo posiadało zawarte umowy na dostawę wody z 3090 odbiorcami (wzrost w stosunku do 2014 r. o 31 szt. Zawarto 35 nowych umów , rozwiązano 4 umowy). Z ujęcia Wody w miejscowości Ślężaki w chwili obecnej prowadzona jest dostawa wody do gminnej sieci wodociągowej obejmującej miejscowości : Ślężaki, Dąbrowica, Marki, Kaczaki, Durdy, Knapy, Wola Baranowska, część Skopania, Dymitrów Duży, Dymitrów Mały i Baranów Sandomierski - Os. Zamkowa i część ul. Zamkowa. Pozostała część odbiorców w chwili obecnej zasilana jest wodą kupowaną przez zakład od ZPWP Sp. z o.o. w Baranowie Sandomierskim.

Przedsiębiorstwo prowadziło także inną działalność obejmującą:

- wywóz nieczystości płynnych;
- utrzymanie zimowe dróg;
- administrację lokali komunalnych;
- sprzątanie placu i zbieranie opłaty targowej na placu targowym;
- wszelkie prace zlecone przez Urząd Miasta i Gminy w Baranowie Sandomierskim związane z szeroko pojętą gospodarką komunalną;
- usługi z zakresu branży sanitarnej, wykonanie przyłączy, sieci i instalacji wewnętrznych.

W Przedsiębiorstwie na dzień 31.12.2015 rok zatrudnione były 22 osoby w wymiarze 21 i 3/4 etatu w tym 16 osób (16 etatów) na stanowiskach robotniczych. Jeden etat to stanowisko do spraw obsługi i rozliczeń odbiorców usług. Również jeden etat to stanowisko do spraw obsługi i administrowania lokalami komunalnymi. Koszty osobowe na stanowiskach robotniczych , obsługi odbiorców i obsługi lokali komunalnych rozliczane są na poszczególne rodzaje działalności poprzez system zleceń odpowiednio do ilości przepracowanych godzin. Koszty osobowe pracowników dozoru i administracji (3 i 3/4 etatu) wliczane są w koszty ogólnozakładowe i następnie alokowane do poszczególnych rodzajów działalności.

Lokalny rynek odbiorców usług wodociągowych w roku 2015 charakteryzuje się nieznacznym przyrostem liczby odbiorców, i praktycznie niezmiennym wskaźnikiem ilości pobieranej wody. Analizując sprzedaż wody w okresie obrachunkowym tj. za okres od stycznia do grudnia 2015 r. w wysokości 258 880 m³ w porównaniu do poboru wody za poprzedni okres obrachunkowy w wysokości 252 213 m³ nastąpił wzrost o 2,57%. Biorąc pod uwagę powyższe zakłada się na okres obowiązywania nowej taryfy dostawę wody w ilościach na poziomie minimalnie wyższym od ilości w roku obrachunkowym tj. 263 500 m³. Mając na uwadze ilość wystawionych warunków technicznych przyłączenia, zakłada się ilość punktów odbioru w wysokości 3100 szt.

W okresie obrachunkowym współczynnik strat wody w sieciach wyniósł 27%, w analogicznym okresie roku ubiegłego 24,1 %. Wartość współczynnika strat jest wynikiem dużej (około 5 do 6 tysięcy m³)i trudnej do wykrycia awarii sieci wodociągowej w miejscowości Suchorzów oraz Skopanie „Górka” która niestety zniweczyła spodziewane, pozytywne skutki przeprowadzanych remontów sieci i stosowania wodomierzy o małym progu rozruchu.

Straty sieciowe można podzielić na trzy kategorie :

- => straty pozorne : wynikające z błędów urządzeń pomiarowych (wodomierzy), które mogą kształtować się na poziomie ok. 5 %,
- => straty rzeczywiste : duże awarie i drobne wycieki na sieci wodociągowej, które mogą być tym wyższe im mniejszy jest tak zwany współczynnik obciążenia sieci (stosunek przepływu wody do długości sieci), pod tym względem sieć na terenie gminy Baranów Sandomierski ma ten współczynnik bardzo niski i każdy, nawet niewielki wyciek w znaczącym stopniu wpływa na poziom strat,

=> straty wynikające z kradzieży wody : nielegalne przyłącza, nieewidencjonowany pobór wody z sieci hydrantowej.

Ilość odprowadzanych ścieków dla systemów kanalizacyjnych obsługiwanych przez oczyszczalnię w m. Baranów Sandomierski, Knapy i Dąbrowica w okresie od 01.01.2015r. do 31.12.2015r. wyniosła 139 411 m³ i wzrosła w stosunku do poprzedniego okresu obrachunkowego o 3 800 m³. Planujemy na rok obowiązywania nowej taryfy ilość ścieków na poziomie ok 146 000 m³.

W roku obrachunkowym Przedsiębiorstwo wykonało 35 włączeń do sieci wodociągowej i 8 włączeń do sieci kanalizacyjnej. Na rok obowiązywania taryfy planuje się wykonanie około 15 włączeń do sieci wodociągowej i 15 włączeń do sieci kanalizacyjnej.

W roku obrachunkowym Przedsiębiorstwo wykonało 4 wyłączenia z sieci wodociągowej i rozwiązano umowy z tymi odbiorcami.

2. Standardy jakościowe usług i wpływ ustalonych taryf na ich poprawę.

Celem Przedsiębiorstwa jest poprawa jakości usług, pozwalająca na niezwłoczne reagowanie i likwidację zakłóceń procesów produkcyjnych, a także na stałą kontrolę parametrów jakościowych. Przedsiębiorstwo zaplanowało zwiększenie kosztów remontów w celu zrealizowania przedsięwzięć racjonalizujących zużycie wody i ilość ścieków dopływających do oczyszczalni poprzez ograniczenie strat wody w wodociągach i infiltracji w sieciach kanalizacyjnych.

3. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów.

Wprowadzone rozporządzeniem i zastosowane w proponowanej taryfie zasady alokacji kosztów powiązane z istniejącą strukturą organizacyjną w Przedsiębiorstwie pozwalają na sprawiedliwy podział kosztów pomiędzy poszczególne rodzaje działalności, czyli na eliminację subsydiowania skrośnego.

4. Zmiana warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf.

Zaproponowana taryfa zakłada następujące skutki finansowe dla :

- **odbiorców wody** - bez zmiany kosztów;
- **dostawców ścieków** - bez zmiany kosztów.

W poszczególnych składnikach kosztów uwzględniono następujące zmiany cen i kwot:
=> w odniesieniu do kosztów energii elektrycznej i jej przesyłu pozostawiono te koszty

na takim samym poziomie jak w roku obrachunkowym , dzięki wynegocjowanym przez Gminę cenom w przetargu na dostawy energii czynnej na 2016 r.

=> w odniesieniu do kosztów materiałów i usług o średnioroczny wskaźnik wzrostu cen produkcji sprzedanej przemysłu przedstawiony w uzasadnieniu do ustawy budżetowej na 2016 r. na poziomie 1,7 %.

=> w odniesieniu do kosztów wynagrodzeń zaplanowano wzrost o prognozowany średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych - określony w art. 18 projektu z dnia 21 grudnia 2015 r. Ustawy budżetowej na rok 2016 -przyjętej wstępnie przez Rząd
- na 2016 r. wynosi - 1,7%.

=> w odniesieniu do opłat za gospodarze korzystanie ze środowiska wzrost cen na poziomie 4,5% czyli tyle ile wynosi przewidziany ustawą wzrost stawek opłat.

Biorąc pod uwagę powyższe obecna taryfa zakłada :

=> stawka za 1 m³ zużytej wody : pozostaje jak w poprzedniej taryfie 3,50 zł/m³ ;

=> stawka opłaty abonamentowej: pozostaje jak w poprzedniej taryfie w wysokości 6,00 zł/punkt pomiarowy/miesiąc.

==> stawka za 1 m³ odprowadzonych ścieków: pozostaje taka jak w poprzedniej taryfie tj. 8,49 zł/m³.

INFORMACJA O ILOŚCI, CENIE I KOSZTACH ZAKUPU WODY

Tabela 1.

Zakup wody od ZPWP Sp. z o.o. w roku obrachunkowym

Rok obrachunkowy 2015	ilość kupionej wody	cena netto	wartość netto
	m ³	zł/m ³	zł
styczeń	7 423	2,68 zł	19 893,64 zł
luty	7 350	2,68 zł	19 698,00 zł
marzec	8 533	2,68 zł	22 868,44 zł
kwiecień	9 599	2,68 zł	25 725,32 zł
maj	8 693	2,68 zł	23 297,24 zł
czerwiec	13 137	2,68 zł	35 207,16 zł
lipiec	11 855	2,68 zł	31 771,40 zł
sierpień	16 747	2,68 zł	44 881,96 zł
wrzesień	10 653	2,68 zł	28 550,04 zł
październik	7 996	2,68 zł	21 429,28 zł
listopad	7 747	2,68 zł	20 761,96 zł
grudzień	8 920	2,68 zł	23 905,60 zł
RAZEM	118 653		317 990,04 zł

2. Plan zakupów wody na rok obowiązywania nowej taryfy.

Pozostawiamy ilość kupowanej wody na takim samym poziomie jak w roku obrachunkowym w planach na rok obowiązywania nowej taryfy.

Przyjmujemy na okres od 01.05.2016r. do 31 marca 2017 r. tą samą jak w roku obrachunkowym cenę netto kupowanej wody (2,68 zł/m³), wynika to z umowy jaka została podpisana z ZPWP w Baranowie Sandomierskim na dostawę wody pitnej.

Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę.

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	-cena wody (zł/m ³)netto	3,50	3,50	0,0%
		- stawka opłaty abonamentowej	6,00	6,00	0,00%
		-cena wody (zł/m ³)brutto	3,78	3,78	0,0%
		- cena wskaźnikowa 1)	4,36	4,36	0,00%

Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków.

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³) netto	8,49	8,49	0,00%
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00%
		-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³) brutto	9,17	9,17	0,00%
		- cena wskaźnikowa 1)	8,49	8,49	0,00%

Uwaga:

Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikających z cen i stawek opłat w złotych, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków w m³.

Cena ścieków brutto za 1m³ wynosi 9,17 zł.

Dotacja (brutto) z Urzędu Gminy do 1m³ ścieków wynosi 4,31zł

Cena ścieków brutto za 1m³ dla odbiorcy wynosi 4,86 zł.

Cena ścieków netto za 1m³ dla odbiorcy wynosi 4,50 zł.

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów (netto)

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych tariff w zł	Rok obowiązywania nowych tariff w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 127 720,31	1 145 450,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0,00	0,00
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	317 990,04	330 000,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	0,00
	4) należności nieregularne	0,00	0,00
	5) marża zysku	0,00	0,00
	Wartość niezbędnych przychodów	1 127 720,31	1 145 450,00
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 154 460,00	1 239 540,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0,00	0,00
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0,00	0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	0,00
	4) należności nieregularne	0,00	0,00
	5) marża zysku	0,00	0,00
	Wartość niezbędnych przychodów	1 154 460,00	1 239 540,00
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	1,55%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	6,86%

Tabela C1. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów dla usług przyłączenia do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Przyłączenie do sieci wodociągowej		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 380,00	1 380,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0,00	0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	0,00
	4) należności nieregularne	0,00	0,00
	5) marża zysku	0,00	0,00
	Wartość niezbędnych przychodów	1 380,00	1 380,00
	Przyłączenie do sieci kanalizacyjnej		
2	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 213,12	2 274,60
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0,00	0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	0,00
	4) należności nieregularne	0,00	0,00
	5) marża zysku	0,00	0,00
	Wartość niezbędnych przychodów	1 213,12	2 274,60
3	Średnia zmiana wartości przychodów - Przyłączenie do sieci wodociągowej w %	X	0,00%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - Przyłączenie do sieci kanalizacyjnej w %	X	46,67%

Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf. (netto)

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			grupa 1 zł	grupa 2 zł	grupa ... zł	ogółem zł
0	1	2	3	4	5	6
1 Zaopatrzenie w wodę						
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		1 145 450,00			1 145 450,00
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	0,00			0,00
	- wynagrodzenia z narzutami	A	247 587,98			247 587,98
	- materiały	A	380 720,00			380 720,00
	- energia	A	108 127,68			108 127,68
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	8 006,00			8 006,00
	- podatki i opłaty - inne	A	85 642,83			85 642,83
	- usługi obce	A	35 200,00			35 200,00
	- pozostałe koszty	A	121 439,59			121 439,59
	b) alokowane koszty pośrednie:	A				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	158 725,92			158 725,92
	- alokowane koszty ogólne	A	0,00			0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0,00			0,00
	3) odsetki	A	0,00			0,00
	4) należności nieregularne	A	0,00			0,00
	5) marża zysku	A	0,00			0,00
	Razem wartość niezbędnych przychodów		1 145 450,00			1 145 450,00
2 Odprowadzanie ścieków						
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:					
	a) koszty bezpośrednie:		1239540,00			1239540,00
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	0,00			0,00
	- wynagrodzenia z narzutami	C	331 130,00			331 130,00
	- materiały	C	67 830,00			67 830,00
	- energia	C	197 438,43			197 438,43
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	11 240,99			11 240,99
	- podatki i opłaty - inne	C	334 614,23			334 614,23
	- usługi obce	C	86 662,32			86 662,32
	- pozostałe koszty	C	34 580,45			34 580,45
	b) alokowane koszty pośrednie:	C				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	176 043,58			176 043,58
	- alokowane koszty ogólne	C				
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0,00			0,00
	3) odsetki	C	0,00			0,00
	4) należności nieregularne	C	0,00			0,00
	5) marża zysku	C	0,00			0,00
	Razem wartość niezbędnych przychodów		1 239 540,00			1 239 540,00

Tabela D1. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf dla usług przyłączania do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			grupa 1 zł	grupa 2 zł	grupa ... zł	ogółem zł
0	1	2	3	4	5	6
1	Przyłączanie do sieci wodociągowej					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		1 380,00			1 380,00
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	E	0,00			0,00
	- wynagrodzenia z narzutami	E	0,00			0,00
	- materiały	E	147,50			147,50
	- energia	E	0,00			0,00
	- podatki i opłaty - inne	E	0,00			0,00
	- usługi obce	E	256,12			256,12
	- pozostałe koszty	E	0,00			0,00
	b) alokowane koszty pośrednie:	E				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	E	976,38			976,38
	- alokowane koszty ogólne	E	0,00			0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	E	0,00			0,00
	3) odsetki	E	0,00			0,00
	4) należności nieregularne	E	0,00			0,00
	5) marża zysku	E	0,00			0,00
	Razem wartość niezbędnych przychodów		1 380,00			1 380,00
2	Przyłączanie do sieci kanalizacyjnej					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:					
	a) koszty bezpośrednie:		2 274,60			2 274,60
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	F	0,00			0,00
	- wynagrodzenia z narzutami	F	0,00			0,00
	- materiały	F	811,15			811,15
	- energia	F	0,00			0,00
	- podatki i opłaty - inne	F	0,00			0,00
	- usługi obce	F	427,17			427,17
	- pozostałe koszty	F	0,00			0,00
	b) alokowane koszty pośrednie:	F				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	F	1 036,28			1 036,28
	- alokowane koszty ogólne	F				
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	F	0,00			0,00
	3) odsetki	F	0,00			0,00
	4) należności nieregularne	F	0,00			0,00
	5) marża zysku	F	0,00			0,00
	Razem wartość niezbędnych przychodów		2 274,60			2 274,60

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				grupa 1	grupa 2	grupa ...	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	263 500,00			263 500,00
			%	100,00			100,00
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	8 006,00			8 006,00
			%	100,00			100,00
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	146 000,00			146 000,00
			%	100,00			100,00
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	11 240,99			11 240,99
			%	100,00			100,00
5.	E	ilość wykonywanych rocznie podłączeń do sieci wodociągowych	szt	15			15
			%	100,00			100,00
6.	F	ilość wykonywanych rocznie podłączeń do sieci kanalizacyjnych	szt	15			15
			%	100,00			100,00

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Grupa ...
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok, w tym:	1 145 450,00		
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	922 250,00		
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	223 200,00		
	2) zużycie wody w m ³ /rok	263 500		
	3) liczba odbiorców	3 100		
	4) cena 1m ³ wody w zł/m ³ 2)	3,50		
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/miesiąc 3)	6,00		
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1 239 540,00		
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	146 000		
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³ 4)	8,49		

Uwaga: kalkulacja liczona w kwotach netto.

- 1) - Dostosować do konstrukcji taryfy
 2)- (wartość z wiersza 1.1a): (wartość z wiersza 1.2)
 3)- (wartość z wiersza 1.1b): (wartość z wiersza 1.3)]: 12 miesięcy
 4)- (wartość z wiersza 2.1): (wartość z wiersza 2.2)

Tabela F1. Kalkulacja stawek opłat za przyłączenie do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa 1	grupa 2	grupa 3
0	1	2	3	4
1	Przyłączenie do sieci wodociągowej:			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1380		
	2) ilość wykonywanych podłączeń do wodociągu w szt	15		
	3) stawka opłaty za przyłączenie do wodociągu zł/szt	92,00		
2	Przyłączenie do sieci kanalizacyjnej:			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	2274,6		
	2) ilość wykonywanych podłączeń do kanalizacji w szt	15		
	3) stawka opłaty za przyłączenie do kanalizacji zł/szt	151,64		

Tabela G. Zestawienie przychodów według grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen, opłat i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa ...	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	263 500			263 500
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	3,50			3,50
	3) stawka opłaty abonamentowej	6,00			6,00
	4) przychody według należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	922 250,00			922 250,00
	5) przychody według należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	223 200,00			223 200,00
	Wartość przychodów w zł/rok	1 145 450,00			1 145 450,00
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	146 000			146 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	8,49			8,49
	3) stawka opłaty abonamentowej	0			0
	4) przychody według należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	1 239 540,00			1 239 540,00
	5) przychody według należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0			0
	Wartość przychodów w zł/rok	1 239 540,00			1 239 540,00
3	Przyłączanie do sieci wodociągowej				
	1) ilość wykonywanych podłączeń do wodociągu w szt/rok	15			15
	2) stawka opłaty za przyłączenie do wodociągu w zł/rok	92,00			92,00
	3) przychody według należności z opłaty za przyłączenie do wodociągu w zł/rok	1380			1380
	Wartość przychodów w zł/rok	1380			1380
4	Przyłączanie do sieci kanalizacyjnej				
	1) ilość wykonywanych podłączeń do kanalizacji w szt/rok	15			15
	2) stawka opłaty za przyłączenie do kanalizacji w zł/rok	151,64			151,64
	3) przychody według należności z opłaty za przyłączenie do kanalizacji w zł/rok	2274,60			2274,60
	Wartość przychodów w zł/rok	2274,60			2274,60

Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa ...	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 145 450,00			1 145 450,00
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1 127 720,31			1 127 720,31
	Wzrost przychodów w %	1,55%			1,55%
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 239 540,00			1 239 540,00
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1 154 460,00			1 154 460,00
	Wzrost przychodów w %	6,86%			6,86%
3	Przylączenie do sieci wodociągowej				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1380			1380
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1380			1380
	Wzrost przychodów w %	0,00%			0,00%
4	Przylączenie do sieci kanalizacyjnej				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	2274,6			2274,6
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1213,12			1213,12
	Wzrost przychodów w %	46,67%			46,67%